

## 綜合現金流量表

(截至二零零四年三月三十一日止年度)

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>經營業務產生之現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>35,597</b>	34,275
按以下項目調整：			
利息收入	5	<b>(288)</b>	(126)
折舊	6	<b>8,736</b>	5,606
撇銷固定資產	6	<b>103</b>	—
財務開支	9	<b>2,275</b>	1,499
營運資金變動前之經營溢利		<b>46,423</b>	41,254
存貨增加		<b>(27,023)</b>	(2,482)
應收賬款及票據增加		<b>(14,708)</b>	(15,232)
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		<b>918</b>	(2,541)
應付賬款增加／(減少)		<b>11,720</b>	(585)
應計負債及其他應付款項增加		<b>7,019</b>	1,135
營運產生之現金		<b>24,349</b>	21,549
已付利息		<b>(2,193)</b>	(1,499)
融資租賃租金付款之利息部分		<b>(82)</b>	—
已付股息		<b>(11,000)</b>	—
已付香港利得稅		<b>(1,053)</b>	(2,639)
經營業務產生之現金流入淨額		<b>10,021</b>	17,411
<b>投資活動產生之現金流量</b>			
購買固定資產		<b>(10,248)</b>	(33,589)
固定資產之預付款項及按金		<b>(1,630)</b>	(2,589)
應收一名董事款項減少		—	5,605
質押存款減少／(增加)		<b>961</b>	(1,456)
已收利息		<b>288</b>	126
投資活動產生之現金流出淨額		<b>(10,629)</b>	(31,903)

綜合現金流量表

(截至二零零四年三月三十一日止年度)

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>融資活動產生之現金流量</b>			
發行股本所得款項	25	<b>30,000</b>	—
發行股份開支	27	<b>(8,926)</b>	—
提取銀行貸款		<b>117,421</b>	102,170
償還銀行貸款		<b>(110,500)</b>	(88,008)
融資租賃租金付款之本金部分		<b>(401)</b>	—
投資活動產生之現金流入淨額		<b>27,594</b>	14,162
現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額		<b>26,986</b>	(330)
年初之現金及現金等值項目		<b>(3,019)</b>	(2,689)
年終之現金及現金等值項目		<b>23,967</b>	(3,019)
<b>現金及現金等值項目之結餘分析</b>			
現金及銀行結存	19	<b>31,358</b>	913
銀行透支	21	<b>(7,391)</b>	(3,932)
		<b>23,967</b>	(3,019)